

***SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI  
RADY NADZORCZEJ  
ATLANTIS ENERGY S.A. Z SIEDZIBĄ W PŁOCKU  
ZA ROK 2012***

*oraz*

***SPRAWOZDANIE  
Z WYNIKÓW OCENY SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO  
ORAZ  
SPRAWOZDANIA ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI  
ZA ROK OBROTOWY 2012***

***PŁOCK , 27.05. 2013 rok***

## **I. Rada Nadzorcza – informacja wstępna**

Rada Nadzorcza ATLANTIS ENERGY S.A. działa na podstawie przepisów prawa oraz Statutu Spółki. Zgodnie z art. 16 Statutu Spółki, Rada Nadzorcza sprawuje stały nadzór nad działalnością Spółki.

Oprócz spraw wskazanych w Kodeksie Spółek Handlowych oraz w innych postanowieniach Statutu Spółki lub w uchwałach Walnego Zgromadzenia, do kompetencji Rady Nadzorczej należy:

- 1) badanie rocznego bilansu a także rachunku zysków i strat oraz zapewnienie ich weryfikacji przez wybranych przez siebie biegłych rewidentów,
- 2) badanie i opiniowanie sprawozdania Zarządu,
- 3) badanie co roku i zatwierdzanie planów działalności gospodarczej, planów finansowych i marketingowych Spółki oraz żądanie od Zarządu szczegółowych sprawozdań z wykonania tych planów,
- 4) składanie Walnemu Zgromadzeniu pisemnego sprawozdania z wyników czynności o których mowa w punktach 1-3,
- 5) badanie i opiniowanie wniosków Zarządu co do zasad podziału zysku oraz przedstawienia ich Walnemu Zgromadzeniu w tym określenie kwoty przeznaczonej na dywidendy i terminów wypłaty dywidendy lub zasad pokrycia strat,
- 6) wyrażanie zgody na transakcje obejmujące zbycie lub nabycie akcji lub innego mienia lub zaciągnięcie zobowiązań finansowych takich jak:
  - a) kredyty i pożyczki;
  - b) zobowiązania z tytułu dłużnych papierów wartościowych;
- 7) powoływanie, zawieszanie i odwoływanie członków Zarządu,
- 8) delegowanie członków Rady Nadzorczej do wykonywania czynności Zarządu w razie zawieszenia lub odwołania całego Zarządu lub gdy Zarząd z innych powodów nie może działać.

Rada Nadzorcza, zgodnie ze Statutem Spółki, składa się z trzech do siedmiu Członków. Walne Zgromadzenie przed powołaniem Rady Nadzorczej na następną kadencję ustala liczbę jej Członków w wyżej wskazanych granicach. Kadencja Rady Nadzorczej trwa trzy lata. Członków Rady Nadzorczej wybiera Walne Zgromadzenie.

Rada Nadzorcza może delegować swych Członków do indywidualnego wykonywania poszczególnych czynności nadzorczych.

## II. Działalność Rady Nadzorczej

### Skład Rady Nadzorczej ATLANTIS ENERGY S.A. w 2012 r.

W roku obrotowym 2012 skład Rady Nadzorczej od dnia 01.01.2012 r do dnia 31.12.2012r. skład Rady Nadzorczej ATLANTIS S.A. był następujący:

|                      |                                  |
|----------------------|----------------------------------|
| Wojciech Hetkowski   | - Przewodniczący Rady Nadzorczej |
| Małgorzata Patrowicz | - Członek Rady Nadzorczej        |
| Jacek Koralewski     | - Członek Rady Nadzorczej        |
| Marianna Patrowicz   | - Członek Rady Nadzorczej        |

W dniu 06.02.2012 roku do składu Rady Nadzorczej dołączył Pan Damian Patrowicz - Członek Rady Nadzorczej

### Posiedzenia Rady Nadzorczej w 2012 r.

Posiedzenia Rady Nadzorczej zwoływane były przez pisemne zawiadomienia wszystkich Członków Rady Nadzorczej, które zawierały proponowany porządek obrad. Rada Nadzorcza otrzymywała również sporządzone przez Zarząd materiały dotyczące zagadnień będących przedmiotem porządku obrad Rady.

W 2012 r. Rada Nadzorcza ATLANTIS ENERGY S.A. odbyła 5 posiedzeń w dniach: 05.05.2012r., 14.05.2012r., 18.06.2012r., 19.06.2012r., 20.09.2012r.,

Rada Nadzorcza powzięła w 2012r. 12 uchwał na posiedzeniach. Uchwały Rady Nadzorczej powzięte w 2012 r. dotyczyły m in. następujących spraw:

- Wyrażenia zgody na nabycie akcji spółki Stark Development S.A
- Wybór Biegłego rewidenta
- Wyrażenie zgody
- Na wstrzymanie działań w kierunku emisji akcji serii B
- Zatwierdzenia sprawozdania Zarządu z działalności Spółki w 2011r. oraz sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2011,
- Przeznaczenia zysku netto za rok obrotowy 2011
- Opiniowania do Walnego Zgromadzenia o udzielenie absolutorium z wykonania obowiązków w 2011r.,
- Zatwierdzenia sprawozdania Rady Nadzorczej z działalności w roku obrotowym 2011,

Rada Nadzorcza poza realizacją działań wynikających z przepisów Kodeksu spółek handlowych oraz Statutu Spółki omawiała na posiedzeniach m. in. następujące zagadnienia:

- Analiza płynności finansowej Spółki,
- Plan działalności Spółki na 2012 rok

Na każdym z odbytych posiedzeń Rady Nadzorczej omawiane były wyniki finansowe poszczególnych miesięcy 2012 r. Wyniki te odnoszono do założeń przyjętego na 2012 r. planu działalności gospodarczej Spółki.

Analizy prowadzone przez Radę Nadzorczą są podstawą funkcjonującego systemu kontrolnego.

#### Ocena sytuacji Spółki.

Rada Nadzorcza dokonując oceny sytuacji ATLANTIS ENERGY S.A. wzięła pod uwagę m.in. sytuację sektora energii odnawialnej, a szczególnie przedłużający się proces legislacyjny w sprawie ustawy o Odnawialnych Źródłach Energii.

Istotnym czynnikiem mającym wpływ na wyniki finansowe spółki miała wycena aktywów znajdujących się w portfelu spółki Atlantis Energy, która znacząco spadła w relacji do poprzednich okresów.

Rok 2012 został zamknięty zyskiem, na co bezpośredni wpływ miały czynniki wskazane powyżej. W trakcie ubiegłego roku ATLANTIS ENERGY S.A. terminowo wywiązywała się ze zobowiązań wobec kontrahentów.

#### Ocena sprawozdań zamknięcia roku obrotowego 2012.

Realizując czynności, o których mowa w art. 382 §3 Kodeksu spółek handlowych oraz art. 16 Statutu Spółki oraz art. 4a ustawy o rachunkowości, Rada Nadzorcza dokonała oceny rocznego sprawozdania Zarządu z działalności ATLANTIS ENERGY S.A. za 2012 r., a także oceny sprawozdania finansowego ATLANTIS ENERGY S.A. Rada Nadzorcza wzięła pod uwagę opinię i raport uprawnionego biegłego rewidenta z przeprowadzenia badania wyżej opisanych sprawozdań.

#### Sprawozdanie jednostkowe ATLANTIS ENERGY S.A. za 2012 r.

Biegły rewident stwierdził, iż zbadane jednostkowe sprawozdanie finansowe ATLANTIS ENERGY S.A. za 2012 r.:

- a) przedstawia rzetelnie i jasno wszystkie informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej badanej Spółki na dzień 31 grudnia 2012 roku, jak też jej wyniku finansowego za rok obrotowy od 1 stycznia 2012 roku do 31 grudnia 2012 roku,
- b) sporządzone zostało zgodnie z ustawą o rachunkowości (Dz. U. z 2009 r. Nr 152, poz. 1223 z późniejszymi zmianami) wydanych na jej podstawie przepisów wykonawczych oraz na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych,
- c) jest zgodne z wpływającymi na treść sprawozdania finansowego przepisami prawa i postanowieniami statutu Spółki.

Biegły rewident w swojej opinii nie zgłaszając zastrzeżeń do prawidłowości i rzetelności zbadanego sprawozdania finansowego zwrócił uwagę na następujące okoliczności: „ATLANTIS ENERGY S.A. zbyła Spółce STARK DEVELOPMENT w dniu 02.05.2012 posiadane przez siebie obligacje Spółki INVESTMENTS FRIENDS S.A., za kwotę 3 588, 267,20 zł. W dniu 02 maja ATLANTIS ENERGY dokonała zapisu w ramach przysługującego jej prawa poboru na akcje nowej emisji serii E spółki STARK DEVELOPMENT. Powyższe transakcje zostały rozliczone poprzez potrącenie tych wzajemnych wierzytelności.”

Rada Nadzorcza dokonała perspektywicznej analizy dotyczącej dalszego rozwoju Spółki. Nadrzędnym celem strategicznym dla Spółki jest stabilny i trwały wzrost wartości firmy.

Rada Nadzorcza wyraża przekonanie, że zmiana zakresu dotychczasowej działalności w sposób istotny wpłynie na poprawę efektywności ekonomicznej spółki, natomiast perspektywa rozwoju innych kierunków działalności stanowi o braku przesłanek zagrożenia kontynuacji działalności.

W zakresie opinii o sprawozdaniu zarządu z działalności biegły rewident stwierdził, że sprawozdanie z działalności Atlantis Energy S.A. sporządzone za rok 2012 jest kompletne, uwzględnia we wszystkich istotnych aspektach informacje, o których mowa w art. 49 ust. 2 powołanej wyżej ustawy o rachunkowości i Rozporządzenia Ministra Finansów w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami państwa niebędącego państwem członkowskim (Dz. U., nr 33, poz. 259), zawarte w nim informacje finansowe, pochodzące ze zbadanego sprawozdania finansowego, są z nim zgodne.

Rada Nadzorcza oceniła, że nie występowały okoliczności ograniczające niezależność biegłego rewidenta i przyjęła stwierdzenia zawarte w raportach i opiniach z badania wyżej określonych sprawozdań. Rada Nadzorcza stwierdziła ponadto, że sprawozdania Zarządu obejmują całokształt działalności Spółki i zawierają wszystkie istotne czynniki, które miały wpływ na sytuację finansową i ekonomiczną Spółki.

W związku z powyższym, po zapoznaniu się z raportem i opinią biegłego rewidenta z badania sprawozdań wyżej opisanych, Rada Nadzorcza wnosi do Walnego Zgromadzenia o:

1. Zatwierdzenie Sprawozdania Zarządu z działalności ATLANTIS ENERGY S.A. w roku obrotowym 2012.
2. Zatwierdzenie jednostkowego sprawozdania finansowego ATLANTIS ENERGY S.A. za rok obrotowy 2012, obejmującego:
  - 1) wprowadzenie do sprawozdania finansowego,
  - 2) bilans sporządzony na dzień 31.12.2012r., który po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą 11.882.055,29 złotych ;
  - 3) rachunek zysków i strat za rok obrotowy od 01.01.2012r. do 31.12.2012r. wykazujący zysk netto w wysokości 466.331,57. złotych;
  - 4) zestawienie zmian w kapitale własnym za rok obrotowy od 01.01.2012r. do 31.12.2012r. wykazujące zwiększenie kapitału własnego o kwotę 466.331,57 złotych;
  - 5) rachunek przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 01.01.2012r. do 31.12.2012r., wykazujący zmniejszenie stanu środków pieniężnych o kwotę: 167.418,02 złotych;
  - 6) - dodatkowe informacje i objaśnienia.

### Wniosek Zarządu, co do przeznaczenia zysku za rok obrotowy 2012.

Rada Nadzorcza pozytywnie opiniuje wniosek Zarządu, co do sposobu przeznaczenia zysku za rok obrotowy 2012

zysk netto spółki za okres od 01.01.2012 do 31.12.2012 w wysokości 466.331,57 złotych zostanie przeznaczony w całości na kapitał zapasowy Spółki.

### Ocena Rady Nadzorczej dotycząca swojej pracy w 2012 r. oraz ocena systemu kontroli wewnętrznej oraz systemu zarządzania ryzykiem istotnym dla Spółki.

Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia swoją pracę w roku obrotowym 2012. Członkowie Rady Nadzorczej zapewniają, iż dołożyli wszelkich starań na rzecz należytego wykonania powierzonych im obowiązków z zakresu sprawowania stałego nadzoru nad działalnością Spółki we wszystkich dziedzinach jej działalności.

W Spółce funkcjonuje system kontroli wewnętrznej, który stanowi narzędzie zapewniające ocenę ryzyka w poszczególnych obszarach jej działalności. Prowadzona jest systematyczna analiza obszarów objętych ryzykiem. Dane te są weryfikowane przez powołane do tego komórki organizacyjne Spółki. Okresową analizę obszarów ryzyka prowadzi sama Rada Nadzorcza.

Poza wewnętrznym systemem kontroli powoływany jest przez Radę Nadzorczą niezależny biegły rewident – audytor zewnętrzny. Przeprowadza on m. in. szczegółową weryfikację sprawozdawczości finansowej Spółki.

### **III. Rekomendacje**

Biorąc pod uwagę działalność Zarządu w 2012 r., Rada Nadzorcza wnosi do Walnego Zgromadzenia o udzielenie absolutorium z wykonania obowiązków w roku obrotowym 2012:

- Annie Kajkowskiej, absolutorium z wykonania obowiązków Prezesa Zarządu w okresie od dnia 01.01.2012r. do 31.12.2012r.

Ponadto Rada Nadzorcza wnosi do Walnego Zgromadzenia o udzielenie absolutorium z wykonania obowiązków w roku obrotowym 2012:

- Damianowi Patrowicz, absolutorium z wykonania obowiązków Członka Rady Nadzorczej w okresie od 06.02.2012r. do 31.12.2012r.
- Wojciechowi Hetkowski, absolutorium z wykonania obowiązków Przewodniczącego Rady Nadzorczej w okresie od 01.01.2012r. do 31.12.2012r.
- Małgorzacie Patrowicz, absolutorium z wykonania obowiązków Członka Rady Nadzorczej w okresie od 01.01.2012r. do 31.12.2012r.

- Jackowi Koralewski , absolutorium z wykonania obowiązków Członka Rady Nadzorczej w okresie od 01.01.2012r. do 31.12.2012r.
- Mariannie Patrowicz, absolutorium z wykonania obowiązków Członka Rady Nadzorczej w okresie od 01.01.2012r. do 31.12.2012r.

**Podpisy Członków Rady Nadzorczej:**

Wojciech Hetkowski

Marianna Patrowicz

Małgorzata Patrowicz

Damian Patrowicz

Jacek Koralewski